

2022年度 淄博市老年大学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

淄博市老年大学是公益一类事业单位，隶属中国共产党淄博市委委员会老干部局。主要职责是：

（一）面向全社会开展老年教育教学，做好课堂教学以及校园文化建设等工作，总结推广老年教育工作典型和先进经验。

（二）发挥市老年大学的示范、指导和辐射作用，统筹协调和指导服务全市老年教育和老年大学工作，推动建立完善市、区（县）、镇（街）、村（社区）“四级”老年大学办学体系。

（三）加强老年大学思想政治引领，做好老年学员党组织建设工作。组织开展成果展示、志愿服务等公益活动，引导老年学员在党的建设和经济社会建设中发挥作用。

（四）开展老年教育和老年大学调查研究，参与拟订全市老年教育及老年大学相关政策，推进老年教育信息化建设，发展老年远程教育，推动优质教学资源共享。

（五）承担市级离退休党员领导干部、市直离退休干部党支部书记和委员教育培训工作，举办专题报告会和讲座，对离退休干部进行形势政策教育。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室、人事科、学员管理科、教务科、教学研究科、老干部党校办公室。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市老年大学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	632.08	一、一般公共服务支出	32	540.29
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	15.98	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	100.9
	9		九、卫生健康支出	40	6.87
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	648.06	本年支出合计	58	648.06
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	648.06	总计	62	648.06

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：淄博市老年大学

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		648.06	632.08		15.98			
201	一般公共服务支出	540.29	524.31		15.98			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.5	4.5					
2010350	事业运行	4.5	4.5					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	535.79	519.81		15.98			
2013150	事业运行	535.79	519.81		15.98			
208	社会保障和就业支出	100.9	100.9					
20805	行政事业单位养老支出	100.9	100.9					
2080502	事业单位离退休	89.49	89.49					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.78	10.78					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.63	0.63					
210	卫生健康支出	6.87	6.87					
21011	行政事业单位医疗	6.87	6.87					
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85					
2101103	公务员医疗补助	2.02	2.02					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市老年大学

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		648.06	627.58	20.48			
201	一般公共服务支出	540.29	519.81	20.48			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.5		4.5			
2010350	事业运行	4.5		4.5			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	535.79	519.81	15.98			
2013150	事业运行	535.79	519.81	15.98			
208	社会保障和就业支出	100.9	100.9				
20805	行政事业单位养老支出	100.9	100.9				
2080502	事业单位离退休	89.49	89.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.78	10.78				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.63	0.63				
210	卫生健康支出	6.87	6.87				
21011	行政事业单位医疗	6.87	6.87				
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85				
2101103	公务员医疗补助	2.02	2.02				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市老年大学

公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	632.08	一、一般公共服务支出	33	524.31	524.31		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	100.9	100.9		
	9		九、卫生健康支出	41	6.87	6.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	632.08	本年支出合计	59	632.08	632.08		

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	632.08	总计	64	632.08	632.08		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：淄博市老年大学

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		632.08	627.58	4.5
201	一般公共服务支出	524.31	519.81	4.5
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.5		4.5
2010350	事业运行	4.5		4.5
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	519.81	519.81	
2013150	事业运行	519.81	519.81	
208	社会保障和就业支出	100.9	100.9	
20805	行政事业单位养老支出	100.9	100.9	
2080502	事业单位离退休	89.49	89.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.78	10.78	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.63	0.63	
210	卫生健康支出	6.87	6.87	
21011	行政事业单位医疗	6.87	6.87	
2101102	事业单位医疗	4.85	4.85	
2101103	公务员医疗补助	2.02	2.02	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：淄博市老年大学

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	461.36	302	商品和服务支出	81.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	101.6	30201	办公费	6.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	115.82	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.17	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	131.28	30205	水费	0.69	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.93	30206	电费	9.28	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.64	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.52	30208	取暖费	30.52	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	13.08	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.21	30211	差旅费	0.09	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	32.76	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.38	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	84.71	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	84.39	30217	公务接待费	0.09	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.73	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.8	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.32	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	22.93	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		546.06	公用经费合计						81.52

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市老年大学

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市老年大学

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市老年大学

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.09					0.09	0.09					0.09

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

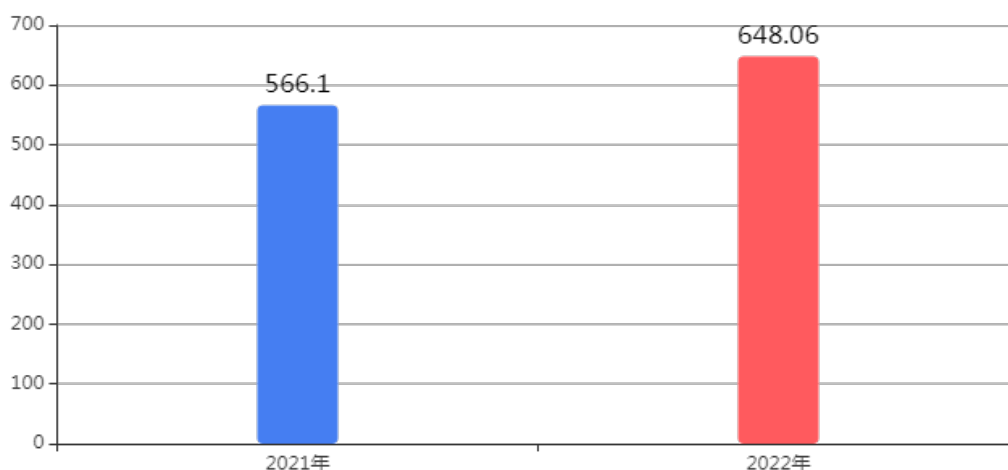
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为648.06万元。与2021年度相比，收、支总计各增加81.96万元，增长14.48%。主要是在职人员增加一名，人员经费相应增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

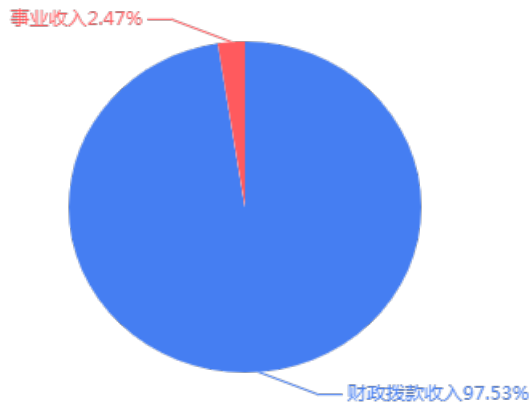


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计648.06万元，其中：财政拨款收入632.08万元，占97.53%；事业收入15.98万元，占2.47%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入632.08万元。与2021年度相比，增加93.36万元，增长17.33%。主要是在职人员增加一名，人员经费相应增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入15.98万元。与2021年度相比，减少11.28万元，下降41.38%。主要是受疫情影响下半学期停课，本年教学支出减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

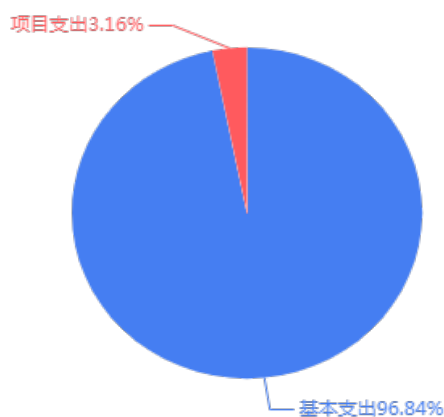
6、其他收入0万元。与2021年度相比，减少0.11万元，下降100%。主要是往来存款账户利息收入全额上缴财政，其他收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计648.06万元，其中：基本支出627.58万元，占96.84%；项目支出20.48万元，占3.16%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出627.58万元。与2021年度相比，增加123.89万元，增长24.6%。主要是在职人员增加一名，人员经费相应增加。

2、项目支出20.48万元。与2021年度相比，减少40.92万元，下降66.64%。主要是受疫情影响下半学期停课，本年教学支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

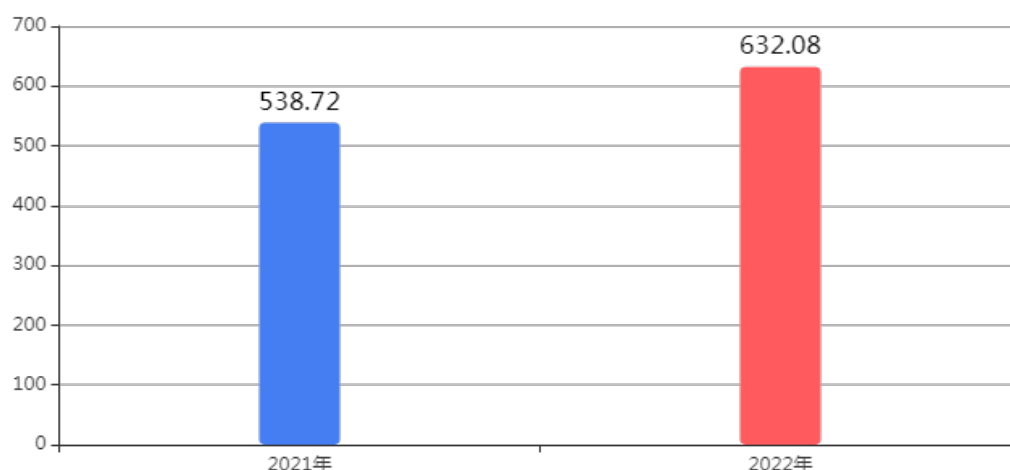
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为632.08万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加93.36万元，增长17.33%。主要是在职人员增加一名，人员经费相应增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

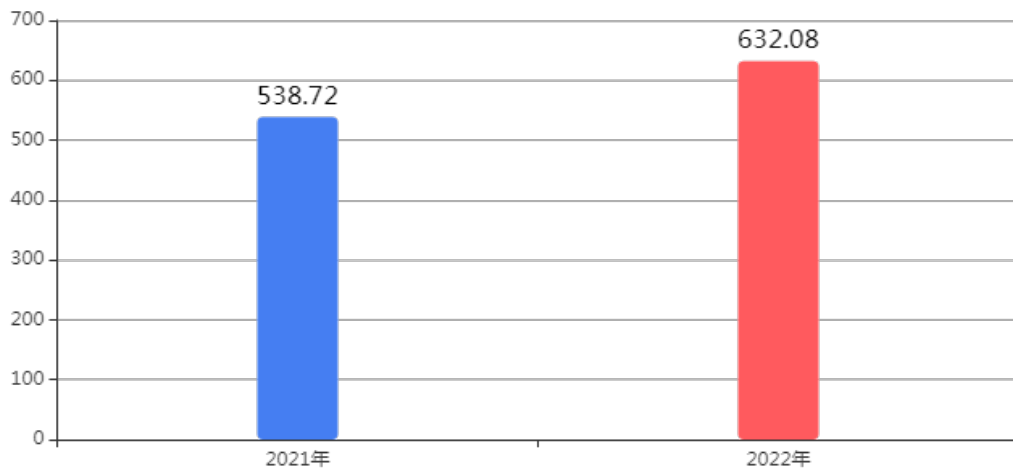


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出632.08万元，占本年支出合计的97.53%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加93.36万元，增长17.33%。主要是在职人员增加一名，人员经费相应增加。

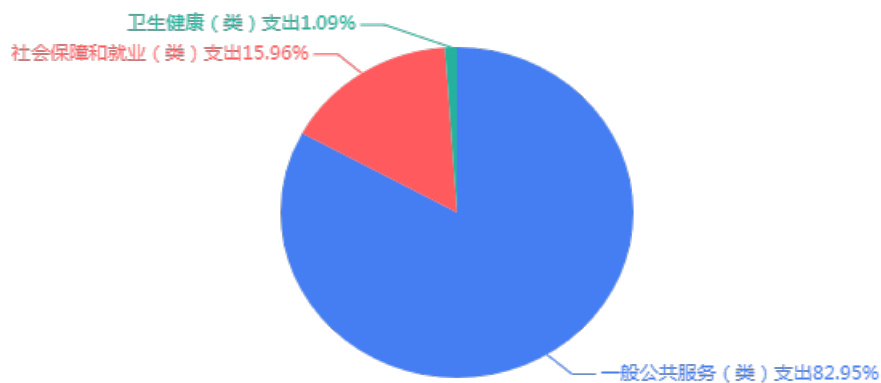
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出632.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出524.31万元，占82.95%；社会保障和就业(类)支出100.9万元，占15.96%；卫生健康(类)支出6.87万元，占1.09%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为668.74万元，支出决算为632.08万元，完成年初预算的94.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响下半学期停课，本年教学项目支出减少。其中：

1、一般公共服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)。年初预算为31.63万元，支出决算为4.5万元，完成年初预算的14.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响下半学期停课，本年教学项目支出减少。

2、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)。年初预算为566.65万元，支出决算为519.81万元，完成年初预算的91.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响下半学期停课，本年教学项目支出减少。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为50.93万元，支出决算为89.49万元，完成年初预算的175.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是退休费追加。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为11.53万元，支出决算为10.78万元，完成年初预算的93.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是养老保险缴费基数调整。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为0.65万元，支出决算

为0.63万元，完成年初预算的96.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是养老保险缴费基数调整。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为5.19万元，支出决算为4.85万元，完成年初预算的93.45%。决算数小于年初预算数的主要原因是医疗保险缴费基数调整。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为2.16万元，支出决算为2.02万元，完成年初预算的93.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是医疗保险缴费基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算627.58万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费546.06万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费81.52万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为0.09万元，支出决算为0.09万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市老年大学使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元，截至2022年12月31日，淄博市老年大学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算为0.09万元，支出决算为0.09万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.09万元，主要用于接待来我单位学习考察的济南市老干部工作人员，共计接待1批次、5人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额17.39万元，其中：政府采购货物支出17.39万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目1个，涉及预算资金20.48万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对老年大学项目等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金20.48万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市老年大学2022年度市级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项

目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，按照2022年度招生计划，顺利完成了招生、报名、学员登记、班级协调理顺等工作，按时开课，在校班级数量达到109个，扩大了招生规模。学员数量首次突破5500人次，再创历史新高。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，由于疫情封控停课，本年教学任务只完成了12.5%。

今年在单位决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及老年大学项目等1个项目的绩效自评表。

1. 市老年大学项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91.32分。全年预算数为20.48万元，执行数为20.48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过对该项目的实施，保障了老年大学日常办公和教学任务的顺利开展，提升老年大学教学机构服务能力，给老年人学习创造优良的学习环境。发现的主要问题及原因：由于疫情封控停课，本年教学任务只完成了12.5%，教师讲课费按学期和课时发放，导致各月开支不能平衡。下一步改进措施：进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，抓实措施，保障老年大学教学任务的贯彻落实，总结项目实施过程中的经验，为后续老年大学教学保障提供重要参考。

2022年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。老年大学项目，绩效评价得分为91.32分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)：反映市老年大学的项目支出。

十七、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)：反映市老年大学的基本支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映市老年大学退休人员经费支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映市老年大学职工的养老保险支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)：反映市老年大学职工的养老保险支出。

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映市老年大学职工的医疗保险支出。

二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映市老年大学职工的其他医疗保险支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市老年大学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	市老年大学项目	91.32	优

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	市老年大学项目							
主管部门及代码	[132]中共淄博市委老干部局			实施单位	[132002]淄博市老年大学			
项目预算执行情况(10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	81.63	20.48	20.48	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	81.63	20.48	20.48	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成 2022 年度教学任务，推进老年教育体系持续发展。			因为疫情封控，全年教学任务 64 节课，只完成 8 节课，完成了 12.5%。				
年度绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出(50分)	数量指标	招收学员数量	≥5000 人次	5000 人次	10	10	
		数量指标	租赁教学场地面积	≥1296.52 平方米	1296.52 平方米	5	5	
		时效指标	教学开展及时率	≥95%	12.5%	10	1.32	疫情原因停课。
		质量指标	达到省级老年大学示范校标准	达标	达标	15	15	
		成本指标	教师讲课费标准	≤120 元	120 元	10	10	
	项目效益(30分)	经济效益	完成学费收入	≥50 万元	50 万元	5	5	
		社会效益	受益老年学员总数	≥5000 人	5000 人	15	15	
		可持续影响	老年教育体系持续发展	显著	显著	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	老年学员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					100	91.32		

2022 年老年大学项目 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

（1）项目立项背景

根据《国务院办公厅关于印发老年大学教学发展规划（2016—2020 年）的通知》（国办发〔2016〕74 号）、《山东省人民政府办公厅关于加快发展老年教学的实施意见》（鲁政办发〔2018〕7 号）有关要求，为更好开展老年大学日常教学，根据教学计划和教学大纲要求，加强教学研究，改进教学内容，完善教学方法，提高教学质量，拟从社会各界招聘兼职教师 100 人次，招收学员 5000 人。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持新发展理念，创新全市老年大学教学事业发展体制机制，强化老年大学教学基础设施建设，不断提高老年大学教学现代化水平，形成具有淄博特色的老年大学教学体系，完成本年度教学任务。

（2）项目主要内容

严格落实淄博市老年大学工作职责，举办文艺、书法、绘画、体育、音乐培训班，开展好教学任务，满足老年人精神文

化需求，实现老有所学，老有所乐。2022年预计招收学员6000人。费用支出主要包括：支付教师办公用品及教学费用44995.12元、购教学用LED显示屏费用支出159800元，实际费用支出合计204795.12元。

（3）项目实施情况

在老年大学党总支领导下，认真落实以人民为中心的发展思想，坚持贴近学员、贴近社会、突出特色，广泛开展老年学员需求调研，及时调整、充实热门和特色课程，精准编印招生简章。2022年增开楷书2年级、萨克斯2年级、行书2年级等热门班，新开设2个朗读班、1个京胡班，教学班达到103个，在校学员5000余人次，最大限度满足了学员学习需求，但是由于疫情封控影响未完成本年度教学计划。

（4）资金投入情况

根据实际情况及申请用款计划，2022年老年大学项目款204795.12及时到位，财政资金到位率为100%。未出现资金拖延现象。

（5）使用情况

本项目预算批复为204795.12元，2022年共支出204795.12元，预算执行率100%；通过查看相关财务资料，本项目严格按照规章制度及规定使用，合理分配使用经费。

（二）项目绩效目标情况

合理分配老年大学教学资源，重视基层和农村老年大学教

学。优化城乡老年大学教学布局，提升老年大学教学机构服务能力，将满足老年人精神文化需求作为出发点和落脚点，努力让不同年龄、文化程度、收入水平和健康状况的老年人享有均等的受教学机会。给老年人学习创造优良的学习环境。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

通过开展绩效评价，掌握老年大学项目的政策落实和资金的拨付、管理和使用情况，了解项目完成情况，客观反映其经济效益和社会效益；进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，抓实措施，保障老年大学教学任务的贯彻落实；发现项目实施过程中存在的问题，总结项目实施过程中的经验，提出有针对性的改进意见和建议，提高资金使用效率和效益，为后续老年大学教学保障提供重要参考。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

（1）绩效评价原则

1. 立项依据充分性。项目是否符合行业发展规划和政策要求，与部门职责相符，属于部门履职所需；

2. 立项程序规范性。是否严格按照规定的程序申请设立、审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

3. 绩效目标和理性。项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际；

4. 绩效指标明确性。绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化可衡量，目标任务数和计划书是否相对应；

5. 预算编制科学性。项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标，是否反映了预算编制的科学性、合理性情况；

6. 资金分配合理性。项目预算资金分配是否有测算依据，知否与地方实际相适应，

7. 资金到位率。项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度；

8. 预算执行率。项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况；

9. 产出质量达标率。项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度；

10. 完成及时性。项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

11. 成本节约率。完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度；

12. 实施效益。项目所产出的效益；

13. 满意度。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

(2) 评价指标体系

评价工作主要从项目决策、过程、产出、效益等四个方面

对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

这四个方面反映了一个项目从立项到产出、效益的整个过程。采取百分制的计分方式，其中项目决策标准分 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，目标设置是否合理，资金投入是否合理等情况；项目过程管理标准分 20 分，该部分反映项目资金管理过程中的资金到位、预算执行、资金合规使用等方面的情况；反映项目实施过程中的制度健全性、执行有效性等情况；项目产出标准分 40 分，该部分反映项目产出数量、质量、时效、成本等按绩效目标要求的实现程度；项目效益标准分 20 分，该部分反映项目产生的项目实施效益以及服务对象对项目实施的满意程度等。

2022 年老年大学项目绩效评价指标体系

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	20	20	20%
过 程	20	20	20%
产 出	40	40	40%
效 益	20	20	20%
总 分	100	100	20%

(3) 评价方法

通过研究分析教学项目的实施情况，根据所确定的技术原则，我们采取了比较法、实地测评法与问卷调查法相结合的方式进行评价。

（三）项目绩效评价工作过程

（1）前期准备

1. 成立绩效评价工作组，拟定工作方案；

2. 与财政部门、主管部门和项目单位沟通，了解、收集相关基础资料信息；

3. 制定绩效评价指标体系，拟定绩效评价指标草稿。评议、审核后报市财政局，经审查批准后组织实施。

（2）组织实施

1. 评价工作组进驻现场：

①收集、整理、核实、审验基础数据和资料；

②对评价项目实地测评；

③设计问卷调查题目，评价组评议、审查后与项目单位沟通、定稿；

④印发满意度调查表。

2. 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。评价工作组统计、分析、研究，得出初步结论：

①工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料；

②统计、分析相关数据资料；

③在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、权重、方法，按职责分工进行打分；

④得出初步评价结论。

3. 分析评价。

①拟定绩效评价报告初稿；

②与项目单位、主管部门进行沟通，根据其合理意见进行修改；

③形成新的绩效跟踪评价报告；

④报送市财政局，根据意见作最终修改；

⑤将正式绩效评价报告报送市财政局。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况

经调查分析，召开办公会，研究 2022 年老年大学项目，事前履行了调研、可行性研究等程序。有测算依据、有明确标准，资金额度与年度目标相对应，总体目标和年度目标清晰可衡量、制度依据合理。

（二）目标完成情况

老年大学项目按其计划推进，但由于疫情封控影响，未如期开展教学计划，只完成了教学任务的 12.5%。

（三）项目过程情况

项目过程管理部分主要以项目经费资金拨付单据、账簿报

表资料等相关资料及现场勘察情况为基础。

（1）资金投入

通过查看财务资料，该项目资金到位及时，未出现资金拖延现象。

（2）财务管理

在资金使用方面，由市财政部门拨付至市老年大学，投入资金 204795.12 元，实际使用金额 204795.12 元，预算执行率 100%。资金均按照合同约定 100% 拨付，实际支出与预算批复的用途完全相符，符合管理制度及合同的相关规定，专款专用，如期拨付。按资金科目名称设立科目，账务账目清晰无误，合情合理。资金拨付有完整的审批程序与审批手续，专账核算，财务制度按规定有效执行。会计信息真实、准确、规范，资料完整、提供及时。

（3）管理技术

制定老年大学项目在立项、预算、签订合同等各个环节均不存在问题；根据自身实际情况科学合理安排，组织有序。

（四）项目产出情况

通过现场勘察、查阅相关资料及访谈等方式了解项目产出情况。目标只完成了计划的 12.5%。

（五）项目效益情况

老年大学项目相关满意度问卷调查综合满意度在 95% 以上，老年大学基本教学条件得到了保障。在项目实施过程中形成的

资产有专人管理、账目清晰、资产利用率高。

四、部门评价评分情况及评价结论

本次项目采用项目法与因素法相结合的方法进行综合打分。对老年大学项目采取定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。具体为：

(1)项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，满分计100分，其中：项目决策20分，项目过程20分，项目产出40分，项目效益20分。

(2)根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，最低得0分。

(3)绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个等级，根据评价分值，确定评价对象对应的等级。具体见下表：

评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90分	80分(含)—90分	60分(含)—80分	<60分

老年大学项目绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分
项目决策 (20分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性(5分)	5
		立项程序规范性(5分)	5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性(3分)	3
		绩效目标明确性(2分)	2
	资金投入 (5分)	预算编制科学性(3分)	3
		资金分配合理性(2分)	2
项目过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率(3分)	3
		预算执行率(3分)	3

		资金使用合规性(4分)	4
	组织实施 (10分)	管理制度健全性(5分)	5
		制度执行有效性(5分)	5
项目产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率(10分)	1.32
	产出质量 (10分)	教学质量达标率(10分)	10
	产出时效 (10分)	教学任务完成及时性(10分)	10
	产出成本 (10分)	成本节约率(10分)	10
项目效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益(10分)	10
		老年学员满意度(10分)	10
总分	100分	100分	91.32

根据本项目绩效评价考核，本次淄博市老年大学项目绩效评价得分 91.32 分，综合考核各方面因素，确定 2022 年度淄博市老年大学项目绩效评价等级为“优”。

五、项目绩效评价结果应用建议

此次绩效评价结果为以后年度绩效目标申报、实施提供参考依据，对绩效较差的项目，下一年度预算安排要从紧从严直至取消。本次项目绩效评价报告将按淄博市财政局《关于开展 2022 年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》要求，及时上报财政局，并通过门户网站，主动将评价结果公开，接受社会监督。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

本次老年大学项目实施准备充分，内部控制管理良好，项目实施各环节严格按照相关制度执行，项目完成情况及绩效目标完成情况良好。进一步提高预算编制准确性，项目资金支付过程中召开“三重一大”会议，切实做到专款专用。通过开展绩效评价，掌握项目的政策落实和资金的拨付、管理和使用情况，了解项目完成情况，客观反映其经济效益和社会效益；进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，抓实措施，保障老年大学教学任务的贯彻落实；发现项目实施过程中存在的问题，总结项目实施过程中的经验，为后续老年大学教学保障提供重要参考。

（二）存在的问题

尽管市老年大学教学事业取得了长足的进步，但与国务院、省政府对老年教育的新要求相比，与广大老年人学习需求的满足相比，还存在诸多不适应、不符合的地方：

1. 老年大学由于有寒暑假、教师讲课费分学期发放，导致各月开支不能平衡。

2. 从老年教学的思想观念上看，尚停留在办老年大学是为老年人提供休闲、娱乐和健康教学的认知层次上，同终身教学的要求有一定差距。

3. 从学校管理上看，创新能力弱化，管理科学化、现代化水平仍需提高。

4. 从教学产品供给角度看，基本以康乐、休闲项目为主，新思想、新知识和现代人文教学不足，难以满足广大老年人日益增长的对高层次、高品位、高质量精神文化产品的需求。

（三）建议

1. 及时更新和维护教学器材，确保高质量完成教学任务。

2. 除线上线下学习以外，积极组织开展与教学内容有关的竞赛类活动，丰富老年人精神文化生活。

3. 以改革创新精神推进老年大学教学事业，从提高老年人幸福指数的战略高度，按照系统性、前瞻性和全局性原则谋划和推进老年大学教学事业的可持续发展。

七、其他需要说明的问题

无。